

上海洗霸科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，现就 2024 年度财务决算情况报告如下：

一、2024 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2024 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

截至 2024 年 12 月 31 日，公司总资产 158,265.03 万元，归属于上市公司股东的净资产为 96,073.04 万元，2024 年度实现营业收入 51,001.76 万元，归属于上市公司股东的净利润 4,295.41 万元。2023 年度的营业收入为 54,143.93 万元，归属于上市公司股东的净利润为 3,897.41 万元。

主要财务数据和指标	2024年度(元)	2023年度(元)	变动幅度%
营业收入	510,017,601.33	541,439,250.37	-5.80
归属于上市公司股东的净利润	42,954,122.15	38,974,139.91	10.21
归属于上市公司股东的扣非后净利润	14,186,320.12	33,528,286.86	-57.69
经营活动产生的现金流量净额	30,691,297.07	50,589,853.78	-39.33
总资产	1,582,650,273.98	1,470,571,386.84	7.62
归属于上市公司股东的净资产	960,730,432.96	922,447,288.71	4.15
基本每股收益（元 / 股）	0.2452	0.2237	9.61
稀释每股收益（元 / 股）	0.2452	0.2237	9.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0810	0.1924	-57.90
加权平均净资产收益率（%）	4.58	4.32	0.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.51	3.72	-2.21

说明：

1. 2024 年公司营业收入为 51,001.76 万元，同比下降 5.80%，主要原因为承接的水处理设备集成项目及市政项目较去年同期下降。

2. 2024 年归属于上市公司股东的净利润 4,295.41 万元，同比上升 10.21%。主要原因为：第一，本报告期内公司承接了海上风力发电场及配套低碳产业园项目工

程技术咨询服务业务，该业务毛利较高。第二，本报告期内应收款清收较好，实现了部分长账龄款项的回收，期内计提的信用减值损失较去年同期减少较多。

3. 2024 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,418.63 万元，同比下降 57.69%。主要原因为：承接的水处理设备集成项目及市政项目较去年同期下降。此外，结合风力发电业务发展状况，公司对该类业务相关损益确认为非经常性损益。

4. 2024 年经营活动产生的现金流量净额 3,069.13 万元，同比下降 39.33%。主要原因为本期支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费较上年同期增加所致。

5. 上述会计数据的波动，导致主要财务指标同步变动。

三、财务状况分析

1. 资产、负债及所有者权益情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动幅度%
货币资金	165,668,954.49	282,705,933.47	-41.40
应收票据	9,036,524.94	21,839,948.41	-58.62
应收账款	302,968,076.91	367,732,338.28	-17.61
应收款项融资	38,342,743.79	23,799,850.87	61.10
预付款项	16,210,449.49	14,658,853.38	10.58
其他应收款	13,306,765.20	8,691,307.06	53.10
存货	105,754,631.37	82,430,475.37	28.30
合同资产	93,112,063.44	99,361,037.27	-6.29
其他流动资产	196,595,633.67	98,216,195.36	100.17
长期股权投资	93,751,008.39	94,179,835.12	-0.46
其他非流动金融资产	28,786,555.23	28,763,200.00	0.08
投资性房地产	2,657,355.14	2,833,892.78	-6.23
固定资产	57,597,253.53	61,523,138.11	-6.38
在建工程	187,400,438.92	29,741,991.87	530.09
使用权资产	47,804,892.33	15,557,988.82	207.27
无形资产	190,091,103.82	201,119,290.61	-5.48
长期待摊费用	1,193,851.80	3,110,681.41	-61.62
递延所得税资产	18,137,796.99	20,123,746.75	-9.87
其他非流动资产	14,234,174.53	14,181,681.90	0.37
短期借款	293,878,151.41	247,779,050.06	18.60
应付票据	29,624,223.32	25,448,229.05	16.41
应付账款	113,731,268.26	108,952,981.59	4.39

合同负债	36,522,831.98	32,121,040.74	13.70
应付职工薪酬	6,363,912.74	7,156,061.08	-11.07
应交税费	1,449,071.09	3,566,735.38	-59.37
其他应付款	4,749,934.89	5,426,466.81	-12.47
一年内到期的非流动负债	7,009,096.32	20,421,121.71	-65.68
其他流动负债	12,132,706.93	6,008,088.17	101.94
租赁负债	42,276,333.98	10,705,304.59	294.91
递延收益	5,250,000.00		不适用
递延所得税负债	1,069,436.61	4,694,222.66	-77.22
股本	175,480,103.00	174,874,398.00	0.35
资本公积	327,854,277.81	320,907,226.46	2.16
其他综合收益	-70,221.89	-124,207.15	-43.46
盈余公积	63,050,380.83	57,518,366.08	9.62
未分配利润	394,415,893.21	369,271,505.32	6.81

说明：

（1）货币资金减少主要原因：系报告期内投建松江生产、研发基地和新型硅碳负极材料项目，以及购买银行大额存单所致。

（2）应收票据减少主要原因：系上年度未终止确认的已贴现未到期承兑汇票在本报告期到期所致。

（3）应收款项融资增加主要原因：系报告期部分项目以银行承兑汇票结算方式增加所致。

（4）其他应收款增加主要原因：系报告期内保证金、押金增加所致。

（5）其他流动资产增加主要原因：系报告期末大额存单较去年同期增加所致。

（6）在建工程增加主要原因：系报告期投建松江生产、研发基地等项目所致。

（7）使用权资产增加主要原因：系本报告期新成立控股子公司浙江领硅租赁厂房所致。

（8）长期待摊费用减少主要原因：系本报告期嘉定工厂搬迁，剩余装修费用全部结转所致。

（9）应交税费减少主要原因：系本报告期内应交所得税和应交增值税减少所致。

（10）一年内到期的非流动负债减少主要原因：系一年内到期的长期借款到期归还所致。

（11）其他流动负债增加主要原因：系未终止确认的已背书尚未到期的应收票据增加所致。

（12）租赁负债增加主要原因：系报告期新成立控股子公司浙江领硅租赁厂房所

致。

(13) 递延收益增加主要原因：系报告期内收到了与资产相关的政府补助所致。

(14) 递延所得税负债主要原因：系报告期递延所得税资产和递延所得税负债抵消所致。

2. 公司经营情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%
营业收入	510,017,601.33	541,439,250.37	-5.80
营业成本	329,700,207.57	356,752,879.03	-7.58
税金及附加	3,200,316.58	2,821,769.24	13.42
销售费用	20,395,042.76	19,237,736.88	6.02
管理费用	72,086,820.34	67,107,284.50	7.42
研发费用	45,246,269.05	38,268,235.27	18.23
财务费用	2,316,425.38	843,586.81	174.59
其他收益	5,564,157.02	7,286,942.20	-23.64
投资收益	3,858,069.55	3,690,550.83	4.54
公允价值变动收益	23,355.23	727,408.07	-96.76
信用减值损失	-5,321,736.07	-24,750,442.69	-78.50
资产减值损失	-2,691,139.46	-3,247,438.35	-17.13
资产处置收益	284,577.62	-155,077.55	不适用
营业外收入	2,884,191.49	4,183,404.84	-31.06
营业外支出	451,400.93	71,496.42	531.36
利润总额	41,222,594.10	44,071,609.57	-6.46
归属于公司股东净利润	42,954,122.15	38,974,139.91	10.21

说明：

(1) 财务费用变动主要原因：本报告期内利息净支出较上年同期增加及汇兑损益较上年同期减少所致。

(2) 信用减值损失变动主要原因：本报告期内应收款清收较好，实现了部分长账龄款项的回收，期内计提的信用减值损失较去年同期减少较多。

(3) 营业外收入变动主要原因：本报告期内园区扶持较上年同期减少所致。

(4) 营业外支出变动主要原因：本报告期内固定资产处置较上年同期增加所致。

3. 公司现金流情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	30,691,297.07	50,589,853.78	-39.33
投资活动产生的现金流量净额	-181,229,788.90	-141,260,324.23	28.29
筹资活动产生的现金流量净额	25,565,709.20	88,817,072.97	-71.22

说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因: 主要系本报告期内销售所收到的现金较上年同期减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因: 本期投建松江生产、研发基地项目和新型硅碳负极材料等项目支出增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因: 本期偿还到期借款较上年同期增加所致。

上海洗霸科技股份有限公司

2025年4月27日